



DE OUDE SCHOOL

DORPSHUIS WIERINGERWAARD

J A A R R E K E N I N G

2023

INHOUD

Jaarrekening 2023

Balans		3
Resultaat		4
Toelichtingen		5
Ondertekening		11

Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

	31-12-2023	31-12-2022
	euro	euro
ACTIVA		
vaste activa		
<i>materiële vast activa</i>		
gebouwen	303.000	293.000
	303.000	293.000
vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
nog te ontvangen subsidies verduurzaming 2024	13.000	0
debiteuren	243	656
belastingen	367	640
	13.610	1.296
<i>liquide middelen</i>	114.228	34.386
totaal activazijde	430.838	328.682
PASSIVA		
<i>Algemene reserves</i>		
algemene reserves beheer en exploitatie	155	-165
	155	-165
<i>Bestemmingsreserves</i>		
bestemmingsreserves vriendenrekening	3.543	3.548
verduurzaming project 2024	90.500	0
	94.043	3.548
<i>Voorzieningen</i>		
voorziening terugkoopclausule Hollands Kroon	303.000	293.000
voorziening groot onderhoud MJOP	27.950	27.298
overige voorzieningen	5.000	5000
	335.950	325.298
<i>Schulden kort</i>		
crediteuren	690	0
	690	0
totaal passivazijde	430.838	328.682

Staat van baten en lasten 2023

Omschrijving	RESULTAAT 2023	begroting 2023
BATEN		
Omzet		
vaste gebruikers en huurders	18.239	17.500
overige zaalverhuur	6.919	6.500
	25.158	24.000
Overige baten		
overige	2.142	1.500
	2.142	1.500
bruto exploitatieresultaat	27.300	25.500
LASTEN		
Exploitatie		
energiekosten, gas, water, licht	10.540	12.200
schoonmaak en klein onderhoud	4.724	4.100
overige directe exploitatiekosten	1.559	1.700
	16.823	18.000
Beheer		
belastingen en heffingen	1.478	1.500
verzekeringen	4.500	4.500
groot onderhoud	8.000	6.000
overige beheerslasten	1.580	1.000
	15.558	13.000
exploitatie- en beheerslasten	32.381	31.000
netto exploitatieresultaat	-5.081	-5.500
inventaris en inrichting (vriendenrekening)		
donateurs en vrijwilligers	1.530	2.500
aanschaf en onderhoud inventaris	-1.535	-2.500
resultaat vriendenrekening	-5	0
Resultaat 2023	-5.086	-5.500
Buitengewone baten en lasten		
Noodfonds Energie 2023 gem Hollands Kroon	5.400	5.500
	5.400	5.500
Bestemming resultaat:		
algemene reserves beheer en exploitatie	-5.081	
buitengewone baten t.b.v. algemene reserves	5.400	
bestemmingsreserve vriendenrekening	-5	
	314	

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld door de penningmeester van de Stichting, zonder nadere controle door een accountant.

Organisatie

Stichting Beheer Dorpshuis Wieringerwaard, statutair gevestigd te Gemeente Hollandse Kroon is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 64109259.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Beheer Dorpshuis Wieringerwaard, statutair gevestigd te Gemeente Hollandse Kroon, bestaan uit:

- Beheer, onderhoud en exploitatie van een Dorpshuis in Wieringerwaard.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Populierenlaan 23a te 1766 JE Wieringerwaard.

Boekjaar

Het boekjaar loopt van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

Voor de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023 wordt verwezen naar de Staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op WOZ-waarde (gebouwen) of verzekeringswaarde (inventaris). Op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. De waarde van de inventaris is niet in de balans opgenomen.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De stichting heeft volgens koopcontract de verplichting tegenover de Gemeente Hollands Kroon om het gebouw tegen een vastgesteld meerjaren onderhoudsplan (MJOP) fatsoenlijk te onderhouden.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het (boek)jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Toelichting op de balans

31-12-2023

ACTIVA

euro

vaste activa**gebouwen**

WOZ-waarde dorpshuis op 31-12-2022

293.000

herwaardering WOZ-waarde in 2023

10.000

saldo op 31-12-2023**303.000**

Het gebouw is op 15 september 2016 verkregen van Gemeente Hollandse Kroon voor een bedrag van € 0,00. (her)Waardering vindt jaarlijks plaats op basis van de dat jaar vastgestelde WOZ waarde. In 2022 bedroeg de WOZ-waarde van het pand € 293.000. In 2023 is deze waarde naar € 303.000 gestegen.

vlottende activa**vorderingen**

nog te ontvangen subsidies verduurzaming project 2024

13.000

In 2023 is in samenwerking met o.a. Dorpswerk Noord-Holland een start gemaakt met een project ter verduurzaming van het gebouw. De kosten voor deze verduurzaming, die in 2024 zal worden gerealiseerd, zijn geraamd op € 120.000. Hiervoor zijn subsidies aangevraagd bij o.a. de Provincie Noord-Holland, het VSB Fonds en het Oranje Fonds. Van deze aanvragen is in 2023 voor een totaalbedrag van € 90.500 toegekend. Van dit bedrag stond eind december '23 reeds € 77.500 op rekening van de Stichting; de reserende € 13.000 wordt na voltooiing van het project uitgekeerd (Provincie NH € 8.000 en Oranje Fonds € 5.000).

debiteuren, nog te ontvangen huurpenningen

243

belastingen, nog terug te ontvangen omzetbelasting

367

saldo op 31-12-2023**13.610****liquide middelen**

Rabo rekening courant NL57 RABO 0315 2431 12

8.547

Rabo vriendenrekening NL48 RABO 0306 7326 88

3.781

Rabo spaar reserves NL35 RABO 3462 7209 45

101.900

saldo op 31-12-2023**114.228****totaal activazijde****430.838**

PASSIVA**balanspost****algemene reserves beheer en exploitatie**

saldo op 31-12-2022	-165
bruto resultaat exploitatie en beheer 2023	-5.083
noodfonds energie Gemeente HK	5.400

saldo reserves beheer en exploitatie op 31-12-2023**155**

Mede door de gevolgen van de energiecrisis in 2022/2023 en de daardoor plotseling enorm gestegen energiekosten, sloot 2023 in eerste instantie opnieuw af met een verlies van ditmaal € 5.081. Door een eenmalige bijdrage van € 5.400 uit het snel en adequaat door de Gemeente Hollands Kroon hiervoor opgerichte Noodfonds, kon echter toch per saldo in 2023 een bescheiden reserve van € 155 voor beheer en exploitatie worden geschreven.

bestemmingsreserve vriendenrekening

saldo op 31-12-2022	3.548
resultaat vriendenrekening 2023	-5

saldo vriendenrekening op 31-12-2023**3.543**

Voor de aanschaffen het onderhoud van de inrichting en stoffering van het Dorphuis, en voor extra voorzieningen als apparatuur en aankleding, is al bij de start van het dorps huis in 2017 een aparte rekening geopend: Vrienden van het Dorps huis. Hierop worden donaties en sponsorbijdragen overgemaakt, en worden de (bar)opbrengsten van het vrijwilligerswerk voor het dorps huis gestort. Het saldo op deze rekening is expliciet bestemd voor inventaris en voorzieningen ten behoeve van de gebruikers van het Dorps huis. Het saldo op de vriendenrekening op 31-12-2022 bedroeg € 3.548. Aan donaties werd in 2021 een totaalbedrag van € 385 geschonken, de netto baropbrengsten (vrijwilligerswerk) bij verhuur bedroegen € 1.145. Hiervan werd in 2023 € 1.535 besteed aan verschillende voorzieningen voor beeld en geluid en aan o.a. inventaris voor de keuken. Het netto resultaat van de Vrienderekening bedroeg hiermee in 2023 min € 5,00; de reserves voor de komende jaren komen hiermee op € 3.543.

Project verduurzaming 2024

subsidie Provincie Noord-Holland	40.000
subsidie VSB Fonds	25.000
subsidie Oranje Fonds	25.000
bijdrage Rabo Bank Noord-Holland Noord	500

saldo verduurzamingsproject 2024 op 31-12-2023**90.500**

In 2023 is in samenwerking met o.a. Dorpswerk Noord-Holland een start gemaakt met een project ter verduurzaming van het gebouw. De kosten voor deze verduurzaming, die in 2024 zal worden gerealiseerd, zijn geraamd op € 120.000. Hiervoor zijn subsidies aangevraagd bij o.a. de Provincie Noord-Holland, het VSB Fonds en het Oranje Fonds. Van deze aanvragen is in 2023 voor een totaalbedrag van € 90.500 toegekend. Van dit bedrag stond eind december '23 reeds € 77.500 op rekening van de Stichting; de resterende € 13.000 wordt na voltooiing van het project uitgekeerd (Provincie NH € 8.000 en Oranje Fonds € 5.000).

Voorzieningen**voorziening terugkoopclausule Hollands Kroon**

saldo op 31-12-2022	293.000
herwaardering 2023	10.000
saldo op 31-12-2023	303.000

Het recht van eerste koop op het gebouw door de Gemeente Hollands Kroon, wordt tegen de boekwaarde van het betreffende gebouw voorzien. De boekwaarde van het gebouw is in 2023 op € 303.000 gesteld (WOZ-waarde).

voorziening groot onderhoud MJOP

saldo op 31-12-2022	27.298
netto uitgaven groot onderhoud 2021	-7.348
jaarlijkse dotatie MJOP	8.000
saldo op 31-12-2023	27.950

Het pand wordt onderhouden aan de hand van een meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Daartoe is in 2018 als start een voorziening van € 25.000 op de balans gezet. De jaarlijks wisselende kosten voor groot onderhoud worden hieruit bekostigd, terwijl de voorziening jaarlijks wordt aangevuld met jaarlijks een vaste dotatie van € 6.000 ten laste van de exploitatie - sinds 2023 herzien in jaarlijks € 8.000. Het gebruik van deze voorziening komt niet ten bate of ten laste van het resultaat.

overige voorzieningen

saldo op 31-12-2022 (voorziening exploitatietekorten, donatie BBdV Stichting)	5.000
geactiveerd in 2023	0
saldo op 31-12-2022	5.000

saldo voorzieningen op 31-12-2021 **335.950**

crediteuren

	690
saldo crediteuren op 31-12-2023	690

totaal passivazijde **430.838**

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

Omschrijving	RESULTAAT 2023	begroting 2023
BATEN		
Omzet		
<i>vaste gebruikers en huurders</i>		
bijdragen vaste gebruikers	11.359	10.500
vaste huurders	6.880	7.000
<i>zaalverhuur</i>		
losse zaalverhuur	6.385	6.000
overige verhuur (btw geen)	534	500
	25.158	24.000
Overige baten		
teruggave (energie)belasting	2.136	1.500
rentebaten	6	0
	2.142	1.500
bruto exploitatieresultaat	27.300	25.500
LASTEN		
20 Exploitatie		
<i>energiekosten</i>		
gas en elektra	10.274	12.000
water	266	200
<i>afval, schoonmaak en klein onderhoud</i>		
klein onderhoud gebouw	1.975	1.200
schoonmaakkosten	2.265	2.400
afval, vuilnis	484	500
<i>overige exploitatiekosten</i>		
verzekering inboedel	110	200
Buma / Sena	791	700
internet - wifi	658	700
overige exploitatiekosten	0	100
	16.823	18.000

Omschrijving	RESULTAAT 2023	begroting 2023
21 Beheer		
<i>belastingen en heffingen</i>		
OZB Gemeente Belastingen	1.222	1.200
waterschap	163	200
vergunningen	93	100
<i>verzekeringen</i>		
opstalverzekering	4.500	4.500
<i>groot onderhoud</i>		
jaarlijkse voorziening MJOP	8.000	6.000
<i>overige beheerslasten</i>		
administratiekosten	174	300
bankkosten	483	400
pr, reclame, website	264	100
aansprakelijkheidverzekering	151	0
contributies & abonnementen	305	100
bestuurskosten, representatie	38	100
<i>onvoorzien</i>		
kosten verminderde BTW-aftrek i.v.m. gemengde omzet	165	0
	15.558	13.000
exploitatie- en beheerslasten	32.381	31.000
netto exploitatieresultaat	-5.081	-5.500
inventaris en inrichting (vriendenrekening)		
donateurs	385	1.000
baropbrengst bij verhuur, vrijwilligers	1.145	1.500
aanschaf en onderhoud inventaris	-1.535	-2.500
resultaat vriendenrekening	-5	0
Resultaat 2023	-5.086	-5.500
Buitengewone baten en lasten		
Noodfonds Energie 2023 gem Hollands Kroon	5.400	5.500
ten bate van beheer- en exploitatieverlies 2023	5.400	5.500
Bestemming resultaat:		
algemene reserves beheer en exploitatie	-5.081	
buitengewone baten t.b.v. algemene reserves	5.400	
bestemmingsreserve vriendenrekening	-5	
	314	

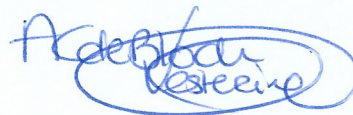
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Beheer Dorpshuis Wieringerwaard heeft de jaarrekening 2023 vastgesteld en goedgekeurd in zijn vergadering van 28 maart 2024.

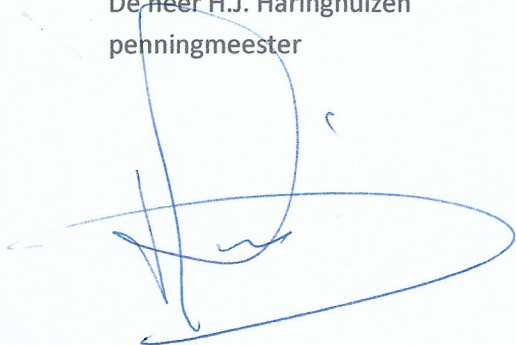
De heer R. Looijesteijn
voorzitter

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'R' followed by a long horizontal stroke.

mevrouw A. de Block-Vester
secretaris

A handwritten signature in blue ink, featuring a circular flourish around the name.

De heer H.J. Haringhuizen
penningmeester

A handwritten signature in blue ink, with a large, sweeping loop at the end.

de heer G.N. Kramer
bestuurslid

A handwritten signature in blue ink, written in a cursive style.

mevrouw J. Kooijman-Kruidenier
bestuurslid